

LES ENFANTS DU SOLEIL MADAGASCAR

Assemblée Générale
du 30 Mai 2017

Présentation des Comptes de
l'Année 2016

LE BILAN (k€)

ACTIF

	2016	2015	2014	2013	2012	
ACTIFNET IMMOBILISE	445	414	373	300	285	Investissement encore soutenu cette année :+31
ACTIF CIRCULANT	822	822	870	929	803	Stocks au même niveau Créances en réduction (- 10) Au profit des liquidités (+11 de 764 à 775) Dont très CT de 316 à 671
ACTIF	1267	1236	1243	1229	1088	Tous les placements à renouveler

LE BILAN (k€)

PASSIF

	2016	2015	2014	2013	2012	
FONDS ASSOCIATIFS	1104	1104	1094	1061	1048	Au même niveau
DETTES	49	39	35	50	40	Allongement crédit fournisseur (+10)
PROVISIONS	114	93	114	118		Reprise de provisions historique devenue sans objet (-15)
						Augmentations des fonds dédiés sur exercice futur (+37)
PASSIF	1267	1236	1243	1229	1088	

Les Ressources 740 k€ pour 707 k€ en 2015

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	v%
• Ventes Marchandises	48,6	66	(26,4)
• Manifestation (dt Ile Maurice 16)	35,0	23,9	46,4
• Collectes Particuliers	417,0	402,5	3,6
• Collectes Autres	217,6	192,8	12,9
• Autres Produits	13,0	14,7	(11,5)
• Subventions	5,5	4,3	27,9
• Cotisations	2,8	2,7	3,7
<u>Total</u>	<u>739,5</u>	<u>706,9</u>	<u>4,6</u>



Les Collectes

1400 donateurs dont 414 prélevés 126k€

8 Fondations pour 238k€ (Dt F.Fraysse 15k€)

8 sociétés pour 4k€

20 associations pour 129k€ (Dt 9k€ avance ECP pour 2017)

Les dons de particuliers représentent 67% du total

Les Résultats consolidés (comparés 2016/2015)

Produits d'Exploitation 740 / 707 k€

Charges d'Exploitation 724 / 714 k€

Résultat d'Exploitation +15 / -7 k€

Excédent (après Prdts Fin. & Prdts Excep.) 20 / 36 k€

Quelques Chiffres 2016 vs 2015

Collectes en France 635k€ pour 595K€

Transferts sur Madagascar 660k€ pour 716k€

Charges en France 35k€ pour 39k€

Charges à Madagascar 689k€ pour 675k€

Trésorerie fin de période 775k€ pour 764k€

Principaux postes de dépenses à Madagascar hors amortissements(k€)

	2016		2015	
<u>Personnel</u>	202	34%	206	35%
<u>Aliments</u>	163	27%	162	27%
<u>Enfants</u>	77	13%	73	12%
<u>Administration</u>	45	7%	46	8%
<u>Utilities</u>	33	5%	31	5%
<u>Equipments</u>	27	5%	28	5%
<u>Réinsérés</u>	11	2%	10	2%
<u>Projets Educatifs</u>	44	7% (Dt FF 2%)	23	4%
<u>20^{ème} Anniversaire</u>			18	3%

Les Gros Investissements (96K€)

ANTSIRABE

Extension CAE	18,4K	(Mme Hugot)
Réparation Mur de Clôture	7,2K	(Etudts. ECP)
Maison Matale –Toiture	7,0K	(Mme Thallin)
Réhabilitation CAT1 & CAT2	1,2 K	(MmeThallin+autres)
Travaux Rep./Equipt Foyers	1,8K	(Etudts ECP)
Moto Ibity	2,4K	(F.Fraysse)

TANANANARIVE

Acquisition FGAF	40,0K	(FpE)
------------------	-------	-------

FIANARANTSOA

Réhabilitation CAT	10,1K	(Etudts ECP)
Travaux Rep./Equipt Foyers	2,3K	(Etudts ECP)
Réparation Portail Village	1,0K	(Etudts ECP)

TAMATAVE

Solde Constr. Foyer Fgaf	1,7K	
Réfection murs Tamatave	1,4K	(Etudts ECP)

CONCLUSIONS

Une croissance des recettes très contrastées:

- >>> *Baisse des activités en France :Arma & Manifestations*
- >>> *Baisse des dons particuliers récurrents*
- >>> *Hausse significative Fondations et Associations*

Suivi des résultats mensuels de 2016 en nette amélioration en délai et en qualité par les commentaires des sites et l'animation des staffs locaux par rapport à 2015.

Entrée dans une démarche de suivi budgétaire des dépenses par projets de plus en plus sponsorisés et de demande de trésorerie mieux argumentée

Bonne tenue du budget avec un taux de change favorable (3400Ar/1€ pour budget à 3300Ar/1€).

Des investissements encore importants et financés par des dons dédiés de plus en plus importants

LES ENFANTS DU SOLEIL MADAGASCAR

Assemblée Générale
du 30 Mai 2017

Présentation du Budget consolidé
2017

Budget 2017 : Croissance des Effectifs

	Réel 2016	Budget 2017	V%
Personnel Permanent	154	170	10,4
Foyers	476	494	3,8
Cat/Cae	117	134	14,5
Réinsérés	320	330	3,1
Cantines	930	933	0,3

>>>En 2016 Forte érosion du personnel d'éducation dans les foyers
Lancement de nouveaux critères de sélection des éducateurs
Bilan qualitatif par Sites et par éducateurs

>>>Pour 2017 Réinvestissement en quantité et qualité pour les éducateurs
Mise en œuvre d'une nouvelle politique salariale au regard
des nouvelles grilles gouvernementales et des conditions
du marché
Nouvelle politique qualitative dans les Cat supportée par les
conseils et soutien financier de la Fondation People & Baby

Budget 2017 : Recettes

		Réel 2016	Budget 2017	V%
Dons	Frce/Ch	637,5	650	2,0
Vivres	Madag.	18,4	12	-34,8
Manifestation	Frce	19,4	25	28,9
	Ile Maurice.	15,6	0	
V.Artisanat	Frce/Madag.	48,6	53	9,1
<u>Total</u>		<u>739,5</u>	<u>740</u>	<u>0,1</u>

>>>En 2016 Erosion lente de la base des Dons récurrents particuliers
 Conquête de nouvelles Associations
 Support soutenu des Fondations

>>>Pour 2017 Actions ciblées face à l'érosion liée à pyramide d'âge des particuliers
 Recherche de nouveaux partenaires: Fondations, Assoc. et Sociétés
 Consolidation de l'organisation régionale des ventes d'artisanat

Budget 2017 : Dépenses

		Réel 2016	Budget 2017	V%
Fonct.	Madagasc	550,2	614,3	11,7
	Paris.	35	37	5,7
Projets Educ.	Madagasc.	34,1	36,8	7,9
V.Artisanat	Frce/Madag.	24,5	25,9	5,7
DOTion . AMORTt		80,4	85	5,7
<u>Total</u>		<u>724,2</u>	<u>799</u>	<u>10,3</u>

>>>En 2016 Amélioration suivi budgétaire par Sites et Foyers (application de standards)
Amélioration dans la conduite de Projets
Haut niveau d'Investissements en particulier pour acquisition Foyers

>>>Pour 2017 Forte croissance des dépenses dûe à nouvelle politique salariale , de la
croissance des effectifs et d'une tension des prix sur le marché du riz
Emphase sur le suivi et communication financière par Projets
Poursuite des investissements si financés par « sponsors »

Budget 2017: Synthèse Grands Equilibres

	Réel 2016	Budget 2017	V%
Résult. Net Exploitation	-12,2	- 20	63,9
Prdts Fin/Res. Except.	32,4	20	-38,3
Excédents/Déficits	<u>20,2</u>	<u>0</u>	
<u>Trésorerie d'Exploitation</u>	<u>119,4</u>	<u>85</u>	-28,8
INVESTISSEMENTS	96,2	85	-11,6
Var. Stocks/Créances/Fourn.	11,6	0	
<u>Variation Trésorerie nette</u>	<u>11,6</u>	<u>0</u>	

>>> En 2016 Stabilité de l'équipe financière et amélioration de l'analyse budgétaire

>>> Pour 2017 Re-consolidation de l'équipe Financière et RRH